RCS : EVRY
Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de EVRY atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00714
Numéro SIREN : 500 319 173
Nom ou dénomination : ETAMPES DIS

Ce dépôt a été enregistré le 25/04/2022 sous le numéro de dépôt 4859

ETAMPES DIS

Société par Actions Simplifiée au capital de €.40.000
Siège social : ZAC du Plateau de Guinette
50 Rue des Lys
91150 ETAMPES

500 319 173 RCS EVRY

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2021

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Certifiée Conforme

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2021

Désignation de l'entreprise : SAS ETAMPES DIS — Date de l'exercice : 12

Adresse de l'entreprise : 50 Rue des Lys Z.A.C. du Plateau des Guinettes 91150 ETAMPES — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 5 0 0 3 1 9 1 7 3 0 0 0 2 6 — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 31 03 2021

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	4 755	AC 4 755	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	66 173	AG 65 660	513
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	88 747	AO	88 747
	Constructions	AP	132 305	AQ 57 696	74 609
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	150 624	AS 111 798	38 826
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 467 467	AU 742 218	725 249
	Immobilisations en cours	AV	9 724	AW	9 724
	Avances et acomptes	AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	12 000	CV	12 000
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD	846 102	BE	846 102
	Prêts	BF	2 550	BG	2 550
	Autres immobilisations financières *	BH	5 188	BI	5 188
	TOTAL (II)	BJ	2 785 634	BK 982 126	1 803 508
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	6 801	BM	6 801
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT	6 115 899	BU	6 115 899
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	30 000	BW	30 000
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 381 274	BY	1 381 274
	Autres créances (3)	BZ	5 217 968	CA	5 217 968
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	709 046	CG	709 046
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	288 722	CI	288 722
	TOTAL (III)	CJ	13 749 709	CK	13 749 709
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	16 535 343	1A 982 126	15 553 217

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * — Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables janvier 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051-SD 2021

Désignation de l'entreprise : SAS ETAMPES DIS — Néant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)		DA	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)		DG	
	Report à nouveau		DH	(2 034 985)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	220 563
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	(1 774 422)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	
	TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	8 398 822
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	490 890
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	127 442
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	6 391 820
	Dettes fiscales et sociales		DY	1 843 799
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	55 685
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	19 180
	TOTAL (IV)		EC	17 327 639
	Ecarts de conversion passif *	**(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	15 553 217

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	16 974 056
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	8 049 505

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables janvier 2021

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052-SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ETAMPES DIS — Néant ☐*

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	46 363 513	FB		FC	46 363 513
	Production vendue : biens *	FD	2 668 094	FE		FF	2 668 094
	Production vendue : services *	FG	1 975 490	FH		FI	1 975 490
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	51 007 097	FK		FL	51 007 097
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	577 309
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 405
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	51 585 811
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	39 124 779
	Variation de stock (marchandises)*					FT	570 273
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	255 079
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(6 801)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	4 742 276
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	1 484 651
	Salaires et traitements *					FY	3 838 786
	Charges sociales (10)					FZ	1 157 337
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : - dotations aux amortissements *					GA	157 244
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : - dotations aux provisions					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	6 947
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	51 330 570
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	255 241
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	141
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	9 942
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	752
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	10 694
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	92 589
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	92 589
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	(81 895)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	173 205

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables Janvier 2021

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS ETAMPES DIS — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	5 381
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	24 383
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	29 764
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	3 874
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	15 778
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	19 652
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	10 112
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(37 246)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	51 626 269
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	51 405 706
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	220 563

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
(3) Dont	— Crédit-bail mobilier *	HP	145 182
	— Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	64 783
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	577 309
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	5 237
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 ; obligatoires A9		
	Dont cotisations facultatives Madelin A7 ; Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
PENALITES ET AMENDES	772	
CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	15 778	24 383
APUREMENT DE TIERS	1 527	1 455
APUREMENT DE COMPTES EX. ANTERIEURS	1 576	3 926

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

SAGE Experts-comptables janvier 2021

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAS ETAMPES DIS

(4) COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP 2053 2021
EXTENSION I

(7) Détail des produits et charges exceptionnels	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels

SAGE Experts-comptables janvier 2021

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	*de 01 à 03 ans*
Constructions	*de 30 à 40 ans*
Agencement des constructions	*de 05 à 10 ans*
Matériel et outillage industriels	*de 01 à 10 ans*
Agencements, aménagements, installations	*de 05 à 10 ans*
Matériel de transport	*de 03 à 05 ans*
Matériel de bureau et informatique	*de 03 à 05 ans*
Mobilier	*05 ans*

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "dernier prix d"achat connu" compte tenu des remises et des ristournes accordées, et des frais de centrale.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessous, et le cours du jour, ou la valeur de réalisation, déduite faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte, lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

Les stocks sont donc, le cas échéant, dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1.5 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet évènement.

1.5.1 - Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

ENGAGEMENTS DE RETRAITE :

La convention collective de l'entreprise (commerces à prépondérance alimentaire) prévoit des indemnités de fin de carrière.
L'engagement n'a pas été constaté sous la forme d'une provision.
Les engagements de départ à la retraite ont été déterminés selon la méthode des unités de crédits projetés (ou méthode des droits à terme), et sont estimés au 31 mars 2021, à 116.264,25 euros.

Les hypothèses suivantes ont été retenues :
- Taux d'actualisation brute : 0,74 %;
- Taux de revalorisation des salaires : 1,5 %;
- Age de départ à la retraite : 60-67 ans à l'initiative du salarié;
- Table de taux de mortalité : "INSEE 2019";
- Turn over faible à moyen selon la catégorie de personnel.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(5)

IMMOBILISATIONS

DGFiP N°2054-SD 2021

Désignation de l'entreprise SAS ETAMPES DIS — Néant ☐*

(Ne pas reporter le montant des **cessions**)

CADRE A IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I			CZ	4 755	D8		D9	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II			KD	66 173	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains			KG	88 747	KH		KI	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ	107 211	KK		KL	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM		KN		KO	
CORPORELLES	Constructions	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants M2	KP	25 094	KQ		KR	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants M3	KS	136 832	KT		KU	13 792
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	1 025 691	KW		KX	303 370
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport *		KY	96 665	KZ		LA	16 167
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	70 272	LC		LD	9 470
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours			LH	3 274	LI		LJ	6 450
CORPORELLES	Avances et acomptes			LK		LL		LM	
CORPORELLES	TOTAL III			LN	1 553 784	LO		LP	349 248
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M		8T	
FINANCIÈRES	Autres participations			8U	12 000	8V		8W	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés			IP	771 749	IR		IS	74 353
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières			IT	10 491	IU		IV	15 700
FINANCIÈRES	TOTAL IV			LQ	794 240	LR		LS	90 053
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	2 418 952	ØH		ØJ	439 301

CADRE B IMMOBILISATIONS			Diminutions: par virement de poste à poste 1	Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	IN		CØ	DØ 4 755	D7	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	JO		LV	LW 66 173	IX	
CORPORELLES	Terrains	IP		LX	LY 88 747	LZ	
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre	IQ		MA	MB 107 211	MC	
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui	IR		MD	ME	MF	
CORPORELLES	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG	MH 25 094	MI	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ	MK 150 624	ML	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM	MN 1 329 060	MO	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	IV		MP	54 167 MQ 58 665	MR	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	MT 79 742	MU	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	IX		MV	MW	MX	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ	NA 9 724	NB	
CORPORELLES	Avances et acomptes	NC		ND	NE	NF	
CORPORELLES	TOTAL III	IY		NG	54 167 NH 1 848 866	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU	M7	ØW	
FINANCIÈRES	Autres participations	IØ		ØX	ØY 12 000	ØZ	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés	I1		2B	2C 846 102	2D	
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E	18 453 2F 7 738	2G	
FINANCIÈRES	TOTAL IV	I3		NJ	18 453 NK 865 840	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	72 620 ØL 2 785 634	ØM	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables Janvier 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2021

Exercice N clos le 31032021

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 *bis* J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS ETAMPES DIS

Néant [X] *

CADRE A

	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
			Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238*bis* J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE		
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

SAGE Experts-comptables janvier 2021

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑥ AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD 2021

Désignation de l'entreprise : SAS ETAMPES DIS — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement — TOTAL I		CY	4 755	EL		EM		EN	4 755
Autres immobilisations incorporelles — TOTAL II		PE	65 265	PF	395	PG		PH	65 660
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	29 813	PN	2 789	PO		PQ	32 602
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	25 094	PW		PX		PY	25 094
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	96 847	QA	14 951	QB		QC	111 798
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	493 915	QE	128 088	QF		QG	622 003
	Matériel de transport	QH	84 555	QI	5 222	QJ	38 389	QK	51 388
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	63 029	QM	5 798	QN		QO	68 827
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	793 252	QV	156 849	QW	38 389	QX	911 712
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	863 271	ØP	157 244	ØQ	38 389	ØR	982 126

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incor-po-relles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non versé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non versé (NS + NT + NU)	NY			Total général non versé (NW - NY)	NZ							

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables janvier 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(7) PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056-SD 2021

Désignation de l'entreprise : SAS ETAMPES DIS — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quindecies* II du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C		UB		UC		UD	
	Dont dotations et reprises — d'exploitation			UE		UF			
	Dont dotations et reprises — financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises — exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables janvier 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N°2057-SD 2021

Désignation de l'entreprise : SAS ETAMPES DIS — Néant ☐ *

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UI		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP	2 550	UR		US	2 550
	Autres immobilisations financières	UT	5 188	UV		UW	5 188
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	741		741		
	Autres créances clients	UX	1 380 533		1 380 533		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	25 180		25 180		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	18 003		18 003		
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	99 967		99 967		
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	660 017		660 017		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP	27 786		27 786		
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	4 387 015		4 387 015		
	Charges constatées d'avance	VS	288 722		288 722		
	TOTAUX	VT	6 895 702	VU	6 887 964	VV	7 738
RENVOIS (1) Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD	15 700				
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	17 986				
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B — ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	8 049 505	8 049 505		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	349 317	137 243	212 074	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	490 446	348 937		141 509
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	6 391 820	6 391 820		
Personnel et comptes rattachés		8C	556 370	556 370		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	337 663	337 663		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	389 914	389 914		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	559 851	559 851		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8I				
Groupe et associés (2)		VI	444	444		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	55 685	55 685		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L	19 180	19 180		
TOTAUX		VY	17 200 197	VZ 16 846 614	212 074	141 509
RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	444
Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	117 365	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

SAGE Experts-comptables janvier 2021

ETAMPES DIS

Société par Actions Simplifiée au capital de €.40.000
Siège social : ZAC du Plateau de Guinette
50 Rue des Lys
91150 ETAMPES

500 319 173 RCS EVRY

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2021

ET TEXTE DE LA RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU MARDI 28 SEPTEMBRE 2021

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter au report à nouveau la totalité du bénéfice de l'exercice clos le 31 Mars 2021, s'élevant à €.220.562,93.

En conséquence, le report à nouveau débiteur est ramené de (€.2.034.985,28) à (€.1.814.422,35).

L'Assemblée Générale constate, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Certifiée Conforme

GROUPE
COGEPARC

BLANCHARD
BOULON
COGEPARC
EFFINANCE

PKF
Accountants &
business advisers

GREFFE

SAS ETAMPES DIS

Zac du Plateau de Guinette

50 Rue des Lys

91150 ETAMPES

EXERCICE SOCIAL

Du 1er Avril 2020 au 31 Mars 2021

COGEPARC
Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes
Inscrite à l'Ordre des
Experts-comptables et à la
Compagnie Régionale de Lyon

LYON
Le Thelemos - CP 202
12, quai du Commerce
69336 Lyon Cedex 09
Tél. +33 (0)4 72 53 25 50
Fax +33 (0)4 72 53 25 51

LAGNIEU
56 avenue de l'Etraz
01150 Lagnieu
Tél. +33 (0)4 74 40 32 32
Fax +33 (0)4 74 40 32 33

CRÉMIEU
19, cours Baron Raverat
38460 Crémieu
Tél. +33 (0)4 74 92 43 74
Fax +33 (0)4 72 53 25 51

ST-GENIS-LAVAL
56, avenue Chanoine Cartellier
Bâtiment 2B
69230 St Genis Laval
Tél. +33 (0)4 82 53 74 08

cabinet@cogeparc.com
www.cogeparc.com

SA au capital de 205 500 €
RCS Lyon B 964 501 308
TVA Nll FR47 964 501 308

SAS ETAMPES DIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Mars 2021

À l'Assemblée Générale de la société ETAMPES DIS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ETAMPES DIS relatifs à l'exercice clos le 31 Mars 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er Avril 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Comité Directeur et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du Code de Commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité Directeur.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

SAS ETAMPES DIS

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à LYON, le 13 Septembre 2021

Le Commissaire aux Comptes

COGEPARC

Membre de PKF INTERNATIONAL



Christian LAURAIN, Associé

Bilan et Résultat

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/03/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement	4 754,72	4 754,72				
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	66 173,31	65 659,93	513,38	0,00	908,72	0,01
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	88 746,99		88 746,99	0,57	88 746,99	0,58
Constructions	132 304,59	57 695,63	74 608,96	0,48	77 398,00	0,51
Installations techniques, matériel & outillage industriels	150 623,92	111 797,82	38 826,10	0,25	39 985,58	0,26
Autres immobilisations corporelles	1 467 466,98	742 218,20	725 248,78	4,66	551 128,29	3,63
Immobilisations en cours	9 723,60		9 723,60	0,06	3 273,60	0,02
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	12 000,00		12 000,00	0,08	12 000,00	0,08
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	846 102,00		846 102,00	5,44	771 749,00	5,08
Prêts	2 550,00		2 550,00	0,02	4 836,00	0,03
Autres immobilisations financières	5 188,00		5 188,00	0,03	5 655,00	0,04
TOTAL (I)	***2 785 634,11***	***982 126,30***	***1 803 507,81***	11,60	***1 555 681,18***	10,24
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	6 800,98		6 800,98	0,04		
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	6 115 898,59		6 115 898,59	39,32	6 686 171,26	44,00
Avances & acomptes versés sur commandes	30 000,00		30 000,00	0,19	30 014,07	0,20
Clients et comptes rattachés	1 381 274,24		1 381 274,24	8,88	1 914 461,33	12,60
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	22 300,82		22 300,82	0,14		
. Personnel	25 180,25		25 180,25	0,16	10 440,63	0,07
. Organismes sociaux	18 002,81		18 002,81	0,12	18 893,10	0,12
. Etat, impôts sur les bénéfices	99 966,80		99 966,80	0,64	62 720,80	0,41
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	660 016,56		660 016,56	4,24	635 405,32	4,18
. Autres	4 392 500,44		4 392 500,44	28,24	3 367 665,38	22,16
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	709 045,50		709 045,50	4,56	301 304,80	1,98
Charges constatées d'avance	288 721,80		288 721,80	1,86	614 113,22	4,04
TOTAL (II)	***13 749 708,79***		***13 749 708,79***	88,40	***13 641 189,91***	89,76
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***16 535 342,90***	***982 126,30***	***15 553 216,60***	100,00	***15 196 871,09***	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000,00)	**40 000,00**	0,26	**40 000,00**	0,26
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-2 034 985,28	-13,07	-2 212 267,64	-14,55
Résultat de l'exercice	***220 562,93***	1,42	***177 282,36***	1,17
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***-1 774 422,35***	-11,40	***-1 994 985,28***	-13,12
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	349 316,91	2,25	467 247,89	3,07
. Découverts, concours bancaires	8 049 505,33	51,75	8 076 139,72	53,14
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	490 445,77	3,15	628 794,31	4,14
. Associés	444,48	0,00	425,83	0,00
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	127 442,37	0,82	101 143,21	0,67
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 391 820,12	41,10	6 343 976,47	41,75
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	556 370,18	3,58	336 308,38	2,21
. Organismes sociaux	337 663,32	2,17	314 953,96	2,07
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	389 913,88	2,51	362 803,74	2,39
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	559 851,25	3,60	482 729,25	3,18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	55 684,90	0,36	76 612,27	0,50
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	19 180,44	0,12	721,34	0,00
TOTAL(IV)	***17 327 638,95***	111,41	***17 191 856,37***	113,13
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***15 553 216,60***	100,00	***15 196 871,09***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	46 363 513,42		46 363 513,42	90,90	47 781 685,81	90,36	-1 418 172	
Production vendue biens	2 668 093,67		2 668 093,67	5,23	2 897 004,35	5,48	-228 911	-7,90
Production vendue services	1 975 490,08		1 975 490,08	3,87	2 203 382,12	4,17	-227 892	-10,33
Chiffres d'Affaires Nets	**51 007 097,17**		**51 007 097,17**	100,00	**52 882 072,28**	100,00	**-1 874 975**	
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			577 309,20	1,13	328 707,96	0,62	248 602	75,63
Autres produits			1 404,99	0,00	3 179,19	0,01	-1 775	-55,83
Total des produits d'exploitation (I)			***51 585 811,36***	101,13	***53 213 959,43***	100,63	***-1 628 148***	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			39 124 778,71	76,70	40 257 553,77	76,13	-1 132 775	
Variation de stock (marchandises)			570 272,67	1,12	546 883,15	1,03	23 389	4,28
Achats de matières premières et autres approvisionnements			255 078,93	0,50	240 845,21	0,46	14 233	5,91
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-6 800,98	-0,00	12 372,00	0,02	-19 172	-154,95
Autres achats et charges externes			4 742 276,02	9,30	5 533 405,89	10,46	-791 129	-14,29
Impôts, taxes et versements assimilés			1 484 651,34	2,91	1 299 334,41	2,46	185 317	14,26
Salaires et traitements			3 838 786,13	7,53	3 689 397,82	6,98	149 389	4,05
Charges sociales			1 157 337,18	2,27	1 180 935,16	2,23	-23 598	-1,99
Dotations aux amortissements sur immobilisations			157 243,96	0,31	131 570,19	0,25	25 673	19,51
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			6 946,51	0,01	6 961,95	0,01	-15	-0,21
Total des charges d'exploitation (II)			***51 330 570,47***	100,63	***52 899 259,55***	100,03	***-1 568 689***	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**255 240,89**	0,50	**314 699,88**	0,60	**-59 459**	-18,86
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			141,01	0,00			141	N/S
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances			9 941,66	0,02			9 941	N/S
Autres intérêts et produits assimilés			751,98	0,00	494,18	0,00	257	52,02
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***10 693,64***	0,02	***494,18***	0,00	***10 199***	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			92 588,99	0,18	118 214,00	0,22	-25 626	-21,67
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***92 588,99***	0,18	***118 214,00***	0,22	***-25 626***	-21,67
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-81 895,35**	-0,15	**-117 719,82**	-0,21	**35 824**	30,43
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**173 204,53**	0,34	**196 980,06**	0,37	**-23 776**	-12,06
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			5 380,90	0,01	8 242,59	0,02	-2 862	-34,71
Produits exceptionnels sur opérations en capital			24 383,33	0,05	7 391,67	0,01	16 992	229,90
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (VII)			***29 764,23***	0,06	***15 634,26***	0,03	***14 130***	90,38
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			3 874,14	0,01	76 955,76	0,15	-73 081	-94,96
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			15 777,69	0,03			15 777	N/S

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/03/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***19 651,83***	0,04	***76 955,76***	0,15	***-57 304***	-74,45
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**10 112,40**	0,02	**-61 321,50**	-0,11	**71 433**	116,49
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-37 246,00	-0,06	-41 623,80	-0,07	4 377	10,52
Total des Produits (I+III+V+VII)	***51 626 269,23***	101,21	***53 230 087,67***	100,66	***-1 603 818***	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***51 405 706,30***	100,78	***53 052 805,51***	100,32	***-1 647 099***	
RÉSULTAT NET	**220 562,93** *Bénéfice*	0,43	**177 282,36** *Bénéfice*	0,34	**43 280**	24,41
Dont Crédit-bail mobilier	145 182,12	0,28	274 373,82	0,52	-129 191	-47,08
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexe

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2021 dont le total est de 15 553 216,60 et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 220 562,93 , présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	*de 01 à 03 ans*
Constructions	*de 30 à 40 ans*
Agencement des constructions	*de 05 à 10 ans*
Matériel et outillage industriels	*de 01 à 10 ans*
Agencements, aménagements, installations	*de 05 à 10 ans*
Matériel de transport	*de 03 à 05 ans*
Matériel de bureau et informatique	*de 03 à 05 ans*
Mobilier	*05 ans*

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "dernier prix d"achat connu" compte tenu des remises et des ristournes accordées, et des frais de centrale.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessous, et le cours du jour, ou la valeur de réalisation, déduite faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte, lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

Les stocks sont donc, le cas échéant, dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1.5 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet évènement.

1.5.1 - Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

ENGAGEMENTS DE RETRAITE :

La convention collective de l'entreprise (commerces à prépondérance alimentaire) prévoit des indemnités de fin de carrière.
L'engagement n'a pas été constaté sous la forme d'une provision.
Les engagements de départ à la retraite ont été déterminés selon la méthode des unités de crédits projetés (ou méthode des droits à terme), et sont estimés au 31 mars 2021, à 116.264,25 euros.

Les hypothèses suivantes ont été retenues :
- Taux d'actualisation brute : 0,74 %;
- Taux de revalorisation des salaires : 1,5 %;
- Age de départ à la retraite : 60-67 ans à l'initiative du salarié;
- Table de taux de mortalité : "INSEE 2019";
- Turn over faible à moyen selon la catégorie de personnel.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement	4 755		
Autres immobilisations incorporelles	66 173		
Terrains	88 747		
Constructions sur sol propre	107 211		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	25 094		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	136 832		13 792
Autres install., agencements, aménagements	1 025 691		303 370
Matériel de transport	96 665		16 167
Matériel de bureau, informatique, mobilier	70 272		9 470
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	3 274		6 450
Avances et acomptes			
TOTAL	1 553 784		349 248
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	12 000		
Autres titres immobilisés	771 749		74 353
Prêts et autres immobilisations financières	10 491		15 700
TOTAL	794 240		90 053
TOTAL GENERAL	2 418 952		439 301

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement			4 755	
Autres immobilisations incorporelles			66 173	
Terrains			88 747	
Constructions sur sol propre			107 211	
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			25 094	
Install. techniques, matériel, outillages industriels			150 624	
Autres install., agencements, aménagements			1 329 060	
Matériel de transport		54 167	58 665	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			79 742	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			9 724	
Avances et acomptes				
TOTAL		54 167	1 848 866	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			12 000	
Autres titres immobilisés			846 102	
Prêts et autres immobilisations financières		18 453	7 738	
TOTAL		18 453	865 840	
TOTAL GENERAL		72 620	2 785 634	

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	4 755			4 755
Autres immobilisations incorporelles	65 265	395		65 660
Terrains				
Constructions sur sol propre	29 813	2 789		32 602
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	25 094			25 094
Install. techniques, matériel et outill. industriels	96 847	14 951		111 798
Installations, agencements divers	493 915	128 088		622 003
Matériel de transport	84 555	5 222	38 389	51 388
Matériel de bureau, informatique, mobilier	63 029	5 798		68 827
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	793 252	156 849	38 389	911 712
TOTAL GENERAL	863 271	157 244	38 389	982 126

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	395				
Terrains					
Constructions sur sol propre	2 789				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales,agencements,constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	14 951				
Installations, agencements divers	128 088			0	
Matériel de transport	5 222				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	5 798				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	156 849			0	
TOTAL GENERAL	157 244			0	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour Implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	*2 550*		*2 550*
Autres immobilisations financières	*5 188*		*5 188*
Clients douteux ou litigieux	*741*	*741*	
Autres créances clients	*1 380 533*	*1 380 533*	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	*25 180*	*25 180*	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	*18 003*	*18 003*	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	*99 967*	*99 967*	
- T.V.A.	*660 017*	*660 017*	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	*27 786*	*27 786*	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	*4 387 015*	*4 387 015*	
Charges constatées d'avance	*288 722*	*288 722*	
TOTAL GENERAL	*6 895 702*	*6 887 964*	*7 738*
Montant des prêts accordés dans l'exercice	*15 700*		
Remboursements des prêts dans l'exercice	*17 986*		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	*8 049 505*	*8 049 505*		
- plus d'un an	*349 317*	*137 243*	*212 074*	
Emprunts et dettes financières	*490 446*	*348 937*		*141 509*
Fournisseurs et comptes rattachés	*6 391 820*	*6 391 820*		
Personnel et comptes rattachés	*556 370*	*556 370*		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	*337 663*	*337 663*		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	*389 914*	*389 914*		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	*559 851*	*559 851*		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	*444*	*444*		
Autres dettes	*55 685*	*55 685*		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	*19 180*	*19 180*		
TOTAL GENERAL	*17 200 197*	*16 846 614*	*212 074*	*141 509*
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	*117 365*			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	*444*			

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations	*12 000*		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	*348 723*		
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*47 612*		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières	*7 832*		

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres Immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	*123 357*
Autres créances	*3 749 065*
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	*3 872 422*

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	*5 784*
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*1 240 962*
Dettes fiscales et sociales	*1 028 720*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	*2 290*
TOTAL	*2 277 757*

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	*288 722*	*19 180*
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	*288 722*	*19 180*

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	*4 000*	*10,00*
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice		

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	*46 363 513*
Ventes de produits finis	*2 668 094*
Prestations de services	*1 975 490*
TOTAL	*51 007 097*

Répartition par marché géographique	Montant
France	*51 007 097*
Etranger	
TOTAL	*51 007 097*

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	*4 786 112*		*4 786 112*
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	*4 786 112*		*4 786 112*
- Dotations de l'exercice			
TOTAL			
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	*4 314 951*		*4 314 951*
- Exercice	*139 852*		*139 852*
TOTAL	*4 454 803*		*4 454 803*
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	*139 852*		*139 852*
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL	*139 852*		*139 852*
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an	*1*		*1*
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL	*1*		*1*
Montant pris en charge dans l'exercice	*145 182*		*145 182*

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Avals et cautions :	
Caution solidaire au profit de la banque EDEL pour sa filiale ETAMPES EVASION	*100 000*
TOTAL	*100 000*
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	*100 000*
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Aval, cautions et garanties :	
Caution sur emprunt de monsieur CERQUEIRA au profit de la banque OSEO	*144 707*
Caution sur emprunt de monsieur CERQUEIRA au profit de la banque EDEL	*204 610*
Engagements des parrains au titre du parrainage	*8 818 776*
TOTAL	*9 168 093*
Dont concernant :	
- les dirigeants	*349 317*
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.3 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	*6 000 000*
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	*6 000 000*

10.4 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
Autres :	
TOTAL	

Allègements de la dette future d'impôts	Montant
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
C3S - ORGANIC	*13 360*
TASCOM	*65 235*
EFFORT CONSTRUCTION	*4 112*
Autres :	
TOTAL	*82 707*

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

10.5 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	*22 500*
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	*22 500*

Commentaires:

10.6 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	*18*	*1*
Agents de maîtrise et techniciens	*17*	
Employés	*111*	
Ouvriers		
TOTAL	*146*	*1*

Commentaires:

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/03/2021 12 mois	31/03/2020 12 mois	31/03/2019 12 mois	31/03/2018 12 mois	31/03/2017 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	*40 000*	*40 000*	*40 000*	*40 000*	*40 000*
b) Nombre d'actions émises	*4 000*	*4 000*	*4 000*	*4 000*	*4 000*
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*51 007 097*	*52 882 072*	*50 700 579*	*48 309 923*	*49 077 593*
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*340 561*	*267 229*	*188 845*	*-390 667*	*340 714*
c) Impôt sur les bénéfices	*-37 246*	*-41 624*		*-4 195*	*-5 286*
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*377 807*	*308 853*	*188 845*	*-386 472*	*-335 428*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*220 563*	*177 282*	*61 587*	*-516 851*	*-496 572*
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*94*	*77*	*47*	*-97*	*-84*
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*55*	*44*	*15*	*-129*	*-124*
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	*146*	*146*	*141*	*142*	*146*
b) Montant de la masse salariale	*3 838 786*	*3 689 398*	*3 524 398*	*3 479 407*	*3 555 099*
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*1 157 337*	*1 180 935*	*1 116 720*	*1 105 100*	*1 100 578*

Observations complémentaires

11 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
ETAMPES EVASION	*10 000*	*-396 660*	*100,00*	*10 000*	*10 000*	*348 723*		*39 718*	*-44 890*	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires